

Søren Mortensen Holding ApS

Jelsevej 202, Lundø

7840 Højslev

CVR-nummer 20808748

Årsrapport

1. oktober 2022 - 30. september 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. februar 2024

Søren Mortensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Søren Mortensen Holding ApS
Jelsevej 202, Lundø
7840 Højslev

Hjemstedskommune: Skive
CVR-nummer: 20808748
Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Bestyrelse

Søren Mortensen
Susanne Mortensen
Claus Mortensen

Direktion

Søren Mortensen

Pengeinstitut

Sydbank A/S, Sct. Mathias Gade 25, 8800 Viborg

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Resenvej 79
7800 Skive

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Søren Mortensen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højslev, 31. januar 2024

Direktionen:

Søren Mortensen

Bestyrelsen:

Søren Mortensen

Susanne Mortensen

Claus Mortensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Søren Mortensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søren Mortensen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skive, 31. januar 2024

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 25172795

Palle Christensen

Registreret revisor, Cand. merc. aud.

mne34522

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været, at eje værdipapir, foretage investeringer og anden formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

		2022/23	2021/22
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. oktober - 30. september		
	Bruttofortjeneste	-53.050	-37
	Resultat før finansielle poster	-53.050	-37
1	Finansielle indtægter	193.574	216
	Finansielle omkostninger	-1.819	-311
	Resultat før skat	138.704	-131
2	Skat af årets resultat	-30.650	29
	Årets resultat	108.054	-102
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	258.600	0
	Overført resultat	-150.546	-102
	Resultatdisponering i alt	108.054	-102
3	Antal beskæftigede		

		2022/23	2021/22
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
	Udskudte skatteaktiver	0	29
	Tilgodehavende skat	62.056	71
4	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6.642	0
	Tilgodehavender	68.698	100
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.003.199	1.934
	Værdipapirer og kapitalandele	2.003.199	1.934
	Likvide beholdninger	84.060	10
	Omsætningsaktiver i alt	2.155.956	2.043
	Aktiver i alt	2.155.956	2.043

		2022/23	2021/22
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 30. september		
6	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	1.669.294	1.820
	Foreslået udbytte	258.600	0
	Egenkapital i alt	2.127.894	2.020
7	Selskabsskat	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser	0	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.000	23
8	Selskabsskat	0	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	62	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	28.062	23
	Gældsforpligtelser i alt	28.062	23
	Passiver i alt	2.155.956	2.043
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	Foreslået udbytte 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september				
Saldo primo	200	1.820	0	2.020
Årets resultat	0	-151	259	108
Egenkapital ultimo	200	1.669	259	2.128

	2022/23	2021/22
Noter	DKK	1.000 DKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, selskabsdeltager	262	0
Andre finansielle indtægter	193.312	216
Finansielle indtægter i alt	193.574	216
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.650	0
Regulering af udskudt skat	29.000	-29
Skat af årets resultat i alt	30.650	-29
3 Antal beskæftigede		
Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).		
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Årets bevægelser	6.380	0
Årets rente	262	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	6.642	0
Tilgodehavendet er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg, hvilket ultimo året svarer til 11,9%		
Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.		
Tilgodehavendet er mellem statusdagen og regnskabsafslæggelsen udloddet.		
5 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	2.003.199	1.934
Årets realiseret gevinst og urealiseret positive værdiregulering indregnet i resultatopgørelsen udgør henholdsvis TDKK +4 og TDKK +106		
(Sidste års realiseret gevinst udgør TDKK +11, mens urealiseret værdiregulering indregnet i resultatopgørelsen udgør TDKK -306)		

		2022/23	2021/22
Noter		DKK	1.000 DKK
6	Virksomhedskapital		
	Virksomhedskapital, primo	200.000	200
	Virksomhedskapital i alt	200.000	200
<p>Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf. Kapitalen er opdelt i A og B anparter – fordelt med nom. 20.000 A-anparter og nom. 180.000 B-anparter.</p>			
7	Selskabsskat		
	Selskabsskat, primo	-45.249	-25
	Overført til kortfristet gæld	45.249	25
	Udbytteskat	-18.457	-45
	Skat af årets resultat	1.650	0
	Overført til omsætningsaktiver	16.807	45
	Selskabsskat i alt	0	0
8	Selskabsskat		
	Selskabsskat, primo	-25.350	-33
	Selskabsskat overført fra langfristet gæld	-45.249	-25
	Rentetillæg	2	0
	Tilbagebetalt overskydende skat	25.348	33
	Skyldig skat tidligere år	-45.249	-25
	Overført til omsætningsaktiver	45.249	25
	Selskabsskat i alt	0	0
9	Eventualforpligtelser		
	Ingen.		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Ingen.		

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Finansielle indtægter og udgifter".

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Claus Hauerberg Mortensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: d71e3046-9b57-41ea-90b8-762b6a257047

IP: 188.126.xxx.xxx

2024-02-01 10:21:06 UTC



Susanne Mortensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 58e3abbc-3e50-49f2-86ee-3e6a377aa741

IP: 76.169.xxx.xxx

2024-02-01 20:55:12 UTC



Søren Mortensen

Direktør

Serienummer: 6fb79880-c20e-4575-8e5e-5de8baa52ae2

IP: 85.191.xxx.xxx

2024-02-05 08:35:49 UTC



Søren Mortensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 6fb79880-c20e-4575-8e5e-5de8baa52ae2

IP: 85.191.xxx.xxx

2024-02-05 08:35:49 UTC



Søren Mortensen

Ledelse og dirigent

Serienummer: 6fb79880-c20e-4575-8e5e-5de8baa52ae2

IP: 85.191.xxx.xxx

2024-02-05 08:35:49 UTC



Palle Christensen

Registreret revisor

Serienummer: 755717ec-ca11-4d67-866f-114bd9486601

IP: 188.120.xxx.xxx

2024-02-05 11:49:44 UTC



Penneo dokumentnøgle: W00MG-ZPM1D-C1SZ3-CA176-Y7X6I-YNPOW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**